Amt I -Haupt- und Finanzverwaltung-
-Kämmerei-
Az.: 901/05/08/2026

02.11.2026

Anlage zur Mitteilung an den Magistrat, den Haupt- und Finanzausschuss und die Stadtverordnetenversammlung

Quartalsbericht zum 30. September 2026 auf Grundlage des ordentlichen Ergebnisses 2026

Fehlbedarfe in ROT hinterlegt, Ausgleich/Überschuss in GRÜN hinterlegt

Name	Ansatz Rechnungsjahr	Vorl. Ergebnis zum 31.03.2026	Erreichungsgrad zum 31.03.2026	Vorl. Ergebnis zum 30.06.2026	Erreichungsgrad zum 30.06.2026	Vorl. Ergebnis zum 30.09.2026	Erreichungsgrad zum 30.09.2026	bisherige/vorl. Sollstellungen zum 31.12.2026	vorl. Erreichungsgrad zum 31.12.2026
01 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.684.590,00	-206.818,00	12%	-684.348,73	41%	-1.116.410,64	66%	-1.274.249,22	76%
02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.769.875,00	-1.221.288,00	21%	-2.463.598,80	43%	-3.962.149,72	69%	-4.930.266,17	85%
03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.211.190,00	-59.963,00	5%	-167.484,82	14%	-260.634,24	22%	-324.570,94	27%
04 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
05 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-37.045.872,00	-8.791.053,00	24%	-17.283.839,53	47%	-26.031.797,53	70%	-31.122.518,11	84%
06 Erträge aus Transferleistungen	-1.001.187,00	-249.791,00	25%	-499.582,20	50%	-749.373,30	75%	-749.373,30	75%
07 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-8.478.756,00	-2.449.989,00	29%	-4.627.136,46	55%	-6.311.357,48	74%	-7.935.413,88	94%
08 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-957.748,00	-239.437,00	25%	-478.874,00	50%	-718.311,00	75%	-957.748,00	100%
09 Sonstige ordentliche Erträge	-826.855,00	-21.988,00	3%	-170.539,04	21%	-316.338,44	38%	-321.701,50	39%
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	**-56.976.073,00**	**-13.240.327,00**	**23%**	**-26.375.403,58**	**46%**	**-39.466.372,35**	69%	**-47.615.841,12**	**84%**
11 Personalaufwendungen	11.429.500,00	2.559.148,00	22%	5.129.324,20	45%	7.792.605,84	68%	7.922.019,20	69%
12 Versorgungsaufwendungen	1.768.841,00	353.472,00	20%	650.827,93	37%	947.523,38	54%	1.066.923,38	60%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.821.826,00	2.829.491,00	24%	5.422.424,61	46%	8.198.841,27	69%	8.788.595,63	74%
14 Abschreibungen	3.031.890,00	757.972,00	25%	1.515.945,00	50%	2.273.917,50	75%	3.031.890,00	100%
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüss.bes.Finanzaufw.	11.097.680,00	2.510.304,00	23%	4.917.398,16	44%	7.343.501,83	66%	9.603.038,98	87%
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	22.675.909,00	5.543.353,00	24%	11.120.941,92	49%	16.835.192,30	74%	22.030.297,76	97%
17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.046,00	668,00	2%	1.146,61	3%	46.133,59	110%	46.144,79	110%
19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	**61.867.692,00**	**14.554.408,00**	**24%**	**28.758.008,43**	**46%**	**43.437.715,71**	70%	**52.488.909,74**	**85%**
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	**4.891.619,00**	**1.314.081,00**		**2.382.604,85**		**3.971.343,36**	81%	**4.873.068,62**	
21 Finanzerträge	-346.647,00	-10.911,00	3%	-216.220,89	62%	-239.348,36	69%	-272.047,64	78%
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	937.320,00	316.962,00	34%	474.709,86	51%	580.789,13	62%	731.174,05	78%
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	**590.673,00**	**306.051,00**		**258.488,97**		**341.440,77**	58%	**459.126,41**	
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	**-57.322.720,00**	**-13.251.238,00**	**23%**	**-26.591.624,47**	**46%**	**-39.705.720,71**	69%	**-47.887.888,76**	**84%**
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	**62.805.012,00**	**14.871.370,00**	**24%**	**29.232.718,29**	**47%**	**44.018.504,84**	70%	**53.220.083,79**	**85%**
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)*	**5.482.292,00**	**1.620.132,00**		**2.641.093,82**		**4.312.784,13**		**5.332.195,03**	

**Das Ordentliche Ergebnis bildet die Ausgleichposition des Haushaltsjahres ab. Aktueller Überschuss (-) / Aktueller Fehlbetrag (+).*

Weitere Ergebnisgrößen im unterjährigen Vergleich:

Name	Ansatz Rechnungsjahr	Vorl. Ergebnis zum 31.03.2026	Erreichungsgrad zum 31.03.2026	Vorl. Ergebnis zum 30.06.2026	Erreichungsgrad zum 30.06.2026	Vorl. Ergebnis zum 30.09.2026	Erreichungsgrad zum 30.09.2026	bisherige/vorl. Sollstellungen zum 31.12.2026	vorl. Erreichungsgrad zum 31.12.2026
Schlüsselzuweisungen	-6.241.600,00	-1.560.399,99	25%	-3.120.403,50	50%	-4.680.208,77	75%	-6.240.014,00	100%
Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz*	-1.001.187,00	-249.791,10	25%	-499.582,20	50%	-749.373,30	75%	-749.373,30	75%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	-16.635.885,00	-4.865.293,64	29%	-8.477.548,75	51%	-12.069.298,91	73%	-12.069.298,91	73%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	-1.851.538,00	-467.436,95	25%	-915.916,28	49%	-1.377.163,59	74%	-1.377.163,59	74%
Grundsteuer A	-275.000,00	-46.915,04	17%	-92.868,31	34%	-164.878,19	60%	-219.588,40	80%
Grundsteuer B	-5.022.949,00	-1.178.206,19	23%	-2.381.608,99	47%	-3.738.308,78	74%	-4.944.582,32	98%
Gewerbesteuer	-12.937.500,00	-2.171.239,89	17%	-5.286.370,84	41%	-8.434.647,68	65%	-12.236.993,15	95%
Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-25.000,00	-9.029,92	36%	-14.714,86	59%	-26.766,72	107%	-26.766,72	107%
Hundesteuer**	-100.000,00	-20.219,75	20%	-40.928,75	41%	-73.584,24	74%	-93.800,23	94%
Zweitwohnungssteuer	-18.000,00	-11.268,09	63%	-16.462,75	91%	-20.841,42	116%	-28.016,79	156%
Kreisumlage***	11.978.982,00	2.994.613,65	25%	5.989.227,30	50%	8.983.840,95	75%	11.978.454,60	100%
Schulumlage***	8.802.355,00	2.200.491,81	25%	4.400.983,62	50%	6.601.475,43	75%	8.801.967,24	100%
Gewerbesteuer-Umlage	1.161.058,00	207.056,23	18%	442.949,05	38%	763.126,54	66%	763.126,54	66%
Umlage "Starke Heimat Hessen"	721.514,00	128.670,66	18%	275.261,20	38%	474.228,63	66%	474.228,63	66%

** Die Werte entsprechen den quartalsweisen Festsetzungen durch das Hess. Ministerium der Finanzen.*

***Hundeststeuer wird schwerpunktmäßig mit Buchungsdatum 01.07. eingebucht*

**** zunächst vorläufige Festsetzung auf Basis der Vorjahreshebesätze, nach Beschlussfassung und Genehmigung dann Buchung auf Basis Hebesätze lfd. Jahr*

Die unter "bisherige/vorläufige Sollstellungen zum 31.12." angegebenen Werte bilden den zum Zeitpunkt der Berichterstellung tatsächlich vorhandenen Buchungsbestand ab. Dementsprechend ist dies nicht gleichzusetzen mit Hochrechnungen/Prognosen für ein anzunehmendes ordentliches Ergebnis. Zu beachten ist, dass ein endgültiges ordentliches Ergebnis erst mit den im Folgejahr stattfindenden Jahresabschlussarbeiten entsteht. Bedarfe für Rückstellungsbildungen, Abschreibungen auf Anlage- und Umlaufvermögen udgl. beeinflussen das tatsächliche ordentliche Ergebnis dann nach dem 31.12. noch maßgeblich mit. Eine Prognose/Hochrechnung für das lfd. Jahr ist gegenüber der Kommunalaufsicht zum 30.08. abzugeben. Hierüber kann dementsprechend in der Berichterstattung zum 3. Quartal berichtet werden

gez. Patrick Kunkel
Bürgermeister